

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**

ЗАО Фирма «Центр Внедрения «ПРОТЕК»

за 2020 год

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ
«ПРОТЕК» за 2020 год**

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1.	ОРГАНИЗАЦИЯ И СФЕРЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	4
1.1.	ОПИСАНИЕ КОМПАНИИ	4
1.2.	ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА ЗА 2019 ГОД.....	6
1.3.	ОРГАНИЗАЦИИ-АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА	6
1.4.	ОРГАНИЗАЦИИ-АКЦИОНЕРЫ ОБЩЕСТВА	7
2.	ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	7
2.1.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	7
2.2.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	8
2.3.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	8
2.4.	МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	8
2.5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	8
2.6.	Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.....	8
2.7.	Порядок создания резервов	8
2.8.	Порядок учета кредитов и займов	9
2.9.	Расходы будущих периодов.....	9
2.10.	Порядок формирования доходов	9
2.11.	Порядок формирования расходов	9
2.12.	Инвентаризация имущества и обязательств.....	9
3.	ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА....	10
3.1.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	10
3.1.1.	Движение нематериальных активов и накопленной амортизации.....	10
3.2.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	12
3.2.1.	Движение основных средств и накопленной амортизации.....	12
3.3.	ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ, ПОЛУЧЕННЫХ ПО ДОГОВОРАМ АРЕНДЫ	15
3.4.	НЕЗАВЕРШЕННЫЕ КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	15
3.5.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	17
3.5.1.	Долгосрочные финансовые вложения.....	17
3.5.2.	Краткосрочные финансовые вложения.....	18
3.6.	ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	20
3.7.	ЗАПАСЫ	20
3.7.1.	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности.....	20
3.7.2.	Готовая продукция и товары для перепродажи.....	22
3.8.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	24
3.8.1.	Покупатели.....	28
3.9.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА.....	28
3.10.	ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	28
3.11.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	29
3.12.	НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	29
3.13.	ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	30
3.14.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	30
3.14.1.	Поставщики.....	32
3.14.2.	Задолженность по налогам и сборам и социальному обеспечению.....	33
3.15.	Кредиты и займы.....	33
3.16.	Оценочные обязательства.....	34
3.17.	Обеспечения полученные и выданные.....	34
4.	ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	35
4.1.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	35
4.2.	Прочие доходы и расходы.....	36
4.3.	Базовая прибыль (убыток) на акцию.....	37

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ
«ПРОТЕК» за 2020 год**

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ.....	38
6	ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.....	40
7	ОТЧЕТНОСТЬ ПО СЕГМЕНТАМ.	41
8	УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	41

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ЗАО Фирма «Центр Внедрения «ПРОТЕК» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Организация и сферы деятельности

1.1. Описание Компании

Закрытое акционерное общество фирма «Центр Внедрения «ПРОТЕК», ИНН 7724053916 (далее - Общество), зарегистрировано 20 июня 1994 года, регистрационный № 478.791.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 01 октября 2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1027700266670.

Общество зарегистрировано по адресу: 115201, г.Москва, Каширское шоссе, д.22, кор.4.

В Обществе функционируют следующие филиалы и региональные торговые представительства (РТП):

- Филиал-2 г. Волгоград
- Филиал-3 г. С-Петербург
- Филиал-4 г. Ярославль
- Филиал-5 г. Н. Новгород
- Филиал-6 г. Рязань
- Филиал-7 г. Красноярск
- Филиал-8 г. Иваново
- Филиал-9 г. Тамбов
- Филиал-10 г. Казань
- Филиал-11 г. Барнаул
- Филиал-12 г. Самара
- Филиал-14 г. Екатеринбург
- Филиал-15 г. Воронеж
- Филиал-16 г. Новосибирск
- Филиал-17 г. Уфа
- Филиал-18 г. Саратов
- Филиал-19 г. Пермь
- Филиал-20 г. Ростов-на-Дону
- Филиал-21 г. Челябинск
- Филиал-22 г. Омск
- Филиал-23 г. Мурманск
- Филиал-24 г. Хабаровск
- Филиал-25 г. Владивосток
- Филиал-26 г. Киров
- Филиал-27 г. Иркутск
- Филиал-28 г. Ижевск
- Филиал-29 г. Ульяновск
- Филиал-30 г. Краснодар

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- Филиал-31 г. Калининград
- Филиал-32 г. Орел
- Филиал-33 г. Пенза
- Филиал-34 г. Томск
- Филиал-35 г. Тюмень
- Филиал-36 г. Оренбург
- Филиал-37 г. Кемерово
- Филиал-38 г. Архангельск
- Филиал-39 г. Ставрополь
- Филиал-40 г. Сургут
- Филиал-42 г. Курск
- Филиал-43 г. Тула
- Филиал-44 г. Астрахань
- Филиал-45 г. Якутск
- РТП г. Великий Новгород
- РТП г. Псков
- РТП г. Петрозаводск
- РТП г. Череповец
- РТП г. Йошкар-Ола
- РТП г. Чебоксары
- РТП г. Абакан
- РТП г. Владимир
- РТП г. Липецк
- РТП г. Сыктывкар
- РТП г. Чита
- РТП г. Брянск
- РТП г. Курган
- РТП г. Пятигорск
- РТП г. Владикавказ
- РТП г. Белгород
- РТП г. Калуга
- РТП г. Смоленск
- РТП г. Тверь
- РТП г. Пушкино

Основной вид деятельности согласно Уставу общества – оптовая торговля.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.2. Основные показатели деятельности Общества за 2020 год

Вид деятельности	Выручка		Себестоимость		Прибыль	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Обычные виды деятельности	213 620 026	202 953 247	204 463 053	196 360 725	2 377 489	1 505 949
ИТОГО:	213 620 026	202 953 247	204 463 053	196 360 725	2 377 489	1 505 949

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2019	Норматив
Коэффициент абсолютной ликвидности (стр.1240+1250/ стр.1500 ББ)	0.05	0.08	0,2
Коэффициент текущей ликвидности (стр.1200/ стр.1500 ББ)	1	1.01	1-1,5
Коэффициент обеспеченности оборотными средствами (стр.1300-1100/ стр.1200 ББ)	-0.01	0.01	>0,1
Рентабельность продаж (стр.2200/стр.2110 ОФР)	0.001	-0.009	
Чистые активы (тыс.руб.)	6 810 898	4 933 427	

1.3. Организации-акционеры Общества

По состоянию на 31.12.2020 акциями общества владели следующие лица:

Наименование общества	Характер отношений	Доля в уставном капитале на 31.12.2020	Доля в уставном капитале на 31.12.2019	Выручка (взаиморасчеты с ЗАО ЦВ Протек), тыс. руб	
				2020	2019
1	2	3	4	5	6
ПАО «ПРОТЕК»	Акционер	100%	100%	78 758	118 711

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

1.4. Организации-акционеры Общества

По состоянию на отчетную дату ЗАО Фирма «Центр Внедрения «ПРОТЕК» имеет дочерние общества.

Наименование общества	Место нахождения	Вид деятельности	Доля в уставном капитале	Выручка (взаиморасчеты с ЗАО ЦВ Протек) с НДС, тыс.руб	
				2020	2019
1	2	3	4	5	6
ООО "МАКФАРМА"	443022, Самара, Гаражный проезд, д.3	Торговля фармпрепаратами	99%	123	-
ООО "ЦЕНТРОФАРМА"	390029, Рязань, ул. Высоковольтная, д.40	Торговля фармпрепаратами	99%	-	-
ООО "ПроАптека"	127282, Москва, ул. Чермянская, д.2, стр.1	Маркетинговые, консультационные, информационные услуги	99%	1 174 464	1 318 067
ООО «СЕЧЕНОВ.ПРО»	127282, Москва, ул. Чермянская, д.2, стр.1	Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	50%	32	-

Информация о движении инвестиционных средств см. в разделе «Финансовые вложения» настоящей пояснительной записки.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основные положения учетной политики

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 г., утвержденной приказом от 31 декабря 2019 года № 106/П, которая в свою очередь, подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принятая Учетная политика ЗАО Фирма «Центр Внедрения «ПРОТЕК» на 2020 год применяется последовательно, от одного отчетного периода к другому.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

2.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

2.3. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

2.4. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

2.6. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации — рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ, действующий на 31.12.2020, составил

1 USD= 61,9057 руб.

1 EUR= 69,3406 руб.

2.7. Порядок создания резервов

Согласно Положению по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденному приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. № 167н, Общество создает резерв по сомнительной дебиторской задолженности, резервы предстоящих расходов и платежей, резерв под снижение стоимости товарного запаса.

2.8. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

2.9. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, которые признаны в отчетном периоде, но не могут быть включены в себестоимость реализованных услуг, работ, продукции этого отчетного периода. Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию за счет соответствующих источников покрытия в течение периода, к которому они относятся.

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы, связанные с правом использования программного обеспечения без предоставления исключительных прав;
- расходы по обязательной сертификации;
- и другие.

2.10. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Доходы от сдачи имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

2.11. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н.

Коммерческие расходы относятся на себестоимость проданных товаров в полной сумме таких расходов, понесенных в отчетном году.

Расходы по сдаче имущества в аренду отражаются в составе прочих расходов.

2.12. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Нематериальные активы

3.1.1. Движение нематериальных активов и накопленной амортизации

Движение нематериальных активов в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости нематериальных активов, по которой они приняты к бухгалтерскому учету приведены в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			Первоначальная стоимость (рыночная / восстановительная)	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	выбыло		Начисление амортизации	Убыток от обесценения	переоценка		Первоначальная стоимость (рыночная / восстановительная)	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
							Первоначальная стоимость (рыночная / восстановительная)	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость (рыночная / восстановительная)	Накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Нематериальные активы - ВСЕГО	5100	за 2020 г.	75 305	(63 239)	12 066	985	-	-	(5 968)	-	-	-	76 290	(69 207)	7 083
	5110	за 2019 г.	72 308	(55 796)	16 512	7 237	(4 240)	1 967	(9 410)	-	-	-	75 305	(63 239)	12 066
в том числе:															
Патенты/лицензии/торговые марки и пр.	5101	за 2020 г.	49 986	(44 938)	5 048	817	-	-	(1 477)	-	-	-	50 803	(46 415)	4 388
	5111	за 2019 г.	49 032	(43 508)	5 524	954	-	-	(1 430)	-	-	-	49 986	(44 938)	5 048
Программные продукты	5102	за 2020 г.	25 319	(18 301)	7 018	168	-	-	(4 41)	-	-	-	25 487	(22 792)	2 695
	5112	за 2019 г.	23 276	(12 288)	10 988	6 283	(4 240)	1 967	(7 980)	-	-	-	25 319	(18 301)	7 018

Движение нематериальных активов, созданных самой организацией, НМА с полностью погашенной стоимостью, с неопределенным сроком полезного использования, по которым переданы права на использование за 2019 г. и за 2020 г. представлено ниже.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	3	4
Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией ВСЕГО	5120	25 487	25 319	23 276
в том числе:				
Программные продукты	5121	25 487	25 319	23 276
Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью ВСЕГО	5130	42 692	40 588	37 723
в том числе:				
Патенты/лицен./торг.марки и пр.	5131	42 692	40 588	37 723

Незаконченные операции по приобретению НМА, отраженные в бухгалтерском балансе по строке 1110 «Нематериальные активы», представлены ниже:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	принято к учету в качестве НМА	
1	2	3	4	5	6	7
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего, в том числе	5180	за 2020 г.	20 619	49 469	(986)	69 102
	5190	за 2019 г.	5 268	23 603	(8 252)	20 619
Приобр.произв.патентов/лицен.	5181	за 2020 г.	875	802	(817)	860
	5191	за 2019 г.	1 147	1 696	(1 968)	875
Приобр.произв.прогр.обеспеч.	5182	за 2020 г.	19 744	48 667	(169)	68 242
	5192	за 2019 г.	4 121	21 907	(6 284)	19 744

3.2. Основные средства

3.2.1. Движение основных средств и накопленной амортизации

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода						
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость		
										П	Р	О				Ч	Е
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – ВСЕГО	5200	за 2020 г.	5 811 958	(3 120 432)	2 691 526	196 594	(109 381)	18 971	(725 755)	-	-	-	5 899 171	(3 827 216)	2 071 955		
	5210	за 2019 г.	5 966 403	(2 647 422)	3 348 981	200 225	(384 670)	271 340	(744 350)	-	-	-	5 811 958	(3 120 432)	2 691 526		
В том числе:																	
Здания производственные	5201	за 2020 г.	434 781	(112 865)	321 916	1 895	-	-	7 696	-	-	-	436 676	(120 561)	316 115		
	5211	за 2019 г.	433 224	(105 198)	328 026	1 707	(150)	-	(7 667)	-	-	-	434 781	(112 865)	321 916		
Транспортные средства производственные	5202	за 2020 г.	93 959	(63 853)	30 106	7 334	(2 369)	2 369	(12 187)	-	-	-	98 924	(73 671)	25 253		
	5212	за 2019 г.	91 279	(67 191)	24 088	16 699	(14 019)	13 721	(10 383)	-	-	-	93 959	(63 853)	30 106		
Машины и оборудование производственные	5203	за 2020 г.	4 998 595	(2 764 193)	2 234 402	87 877	(17 770)	14 760	(683 010)	-	-	-	5 068 702	(3 432 443)	1 636 259		
	5213	за 2019 г.	5 180 448	(2 293 028)	2 887 420	56 461	(238 314)	233 429	(704 594)	-	-	-	4 998 595	(2 764 193)	2 234 402		
Производственный инвентарь	5204	за 2020 г.	216 707	(152 507)	64 200	17 075	(309)	293	(19 371)	-	-	-	233 473	(171 585)	61 888		
	5214	за 2019 г.	224 121	(155 041)	69 080	54 162	(61 576)	20 259	(17 725)	-	-	-	216 707	(152 507)	64 200		
Сооружения	5205	за 2020 г.	15 630	(9 945)	5 685	142	(1 978)	784	(719)	-	-	-	13 794	(9 880)	3 914		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Поступило	Выбыло объектов			Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	
							Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость		Провод	Накопленная амортизация				
																8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
производственные	5215	за 2019 г.	15 818	(9 211)	6 607	124	(312)	188	(922)	-	-	-	15 630	(9 945)	5 685	
Капложения в арендованное имущество	5206	за 2020 г.	38 591	(12 491)	26 100	554	(765)	765	(2 335)	-	-	-	38 380	(14 061)	24 319	
	5216	за 2019 г.	42 453	(13 142)	29 311	735	(4 597)	2 927	(2 276)	-	-	-	38 591	(12 491)	26 100	
ОС производственные в запасе	5207	за 2020 г.	7 882	-	7 882	81 717	(86 190)	-	-	-	-	-	3 409	-	3 409	
	5217	за 2019 г.	2 457	-	2 457	70 094	(64 669)	-	-	-	-	-	7 882	-	7 882	
Машины и оборудование непроизводственные	5208	за 2020 г.	2 192	(1 514)	678	-	-	-	(197)	-	-	-	2 192	(1 711)	481	
	5218	за 2019 г.	2 158	(1 409)	749	122	(88)	88	(193)	-	-	-	2 192	(1 514)	678	
Непроизводственный хозяйственный инвентарь	5209	за 2020 г.	3 621	(3 064)	557	-	-	-	(240)	-	-	-	3 621	(3 304)	317	
	5219	за 2019 г.	4 445	(3 202)	1 243	-	(824)	728	(590)	-	-	-	3 621	(3 064)	557	
ОС непроизводственные в запасе		за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		за 2019 г.	-	-	-	121	(121)	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.3. Информация об основных средствах, полученных по договорам аренды

Движение основных средств, отраженных в отчетности, переведенных на консервацию, в соответствии с приказами по Обществу на период до момента реализации и демонтажа (амортизация на срок консервации не начисляется), основных средств переданных в аренду, а также иное использование основных средств, раскрыто ниже:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	3	3
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	56 760	56 978	53 547
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 447 167	2 555 728	2 481 097
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения, отраженные в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства», представлены ниже:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано (в том числе передано в монтаж)	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - ВСЕГО	5240	за 2020 г.	450	163 978	(-)	(163 899)	529
	5250	за 2019 г.	3 733	184 096	(-)	(187 379)	450
в том числе:							
Приобретение производственных транспортных средств	5241	за 2020 г.	-	7 333	(-)	(7 333)	-
	5251	за 2019 г.	-	16 687	(-)	(16 687)	-
Приобретение производственных машин и оборудования	5242	за 2020 г.	450	136 377	(-)	(136 298)	529
	5252	за 2019 г.	433	107 665	(-)	(107 648)	450
Приобретение производственного хозяйственного инвентаря и мебели	5243	за 2020 г.	-	17 124	(-)	(17 124)	-
	5253	за 2019 г.	-	56 983	(-)	(56 983)	-
Осуществление Капвложений в арендованное имущество	5244	за 2020 г.	-	1 107	(-)	(1 107)	-
	5254	за 2019 г.	-	959	(-)	(959)	-
Приобретение прочих производственных ОС	5245	за 2020 г.	-	-	(-)	-	-
	5255	за 2019 г.	-	-	(-)	-	-
Строительство производственных зданий	5246	за 2020 г.	-	1 895	(-)	(1 895)	-
	5256	за 2019 г.	3 300	1 681	(-)	(4 981)	-
Строительство производственных сооружений	5247	за 2020 г.	-	142	(-)	(142)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	(-)	-	-
Приобретение непроизводственных машин и оборудования	5248	за 2020 г.	-	-	(-)	-	-
	5258	за 2019 г.	-	121	-	(121)	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано (в том числе передано в монтаж)	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Приобретение непроизводственного хозяйственного инвентаря и мебели	5249	за 2020 г.	-	-	(-)	-	-
	5259	за 2019 г.	-	-	(-)	-	-

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации за 2019 г. и 2020 г. представлено ниже:

Наименование показателя	Код	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – ВСЕГО	5260	5 803	3 150
Здания	5261	1 272	1 513
Машины и оборудование	5262	4 318	606
Транспортные средства	5263	11	15
Производственный и хозяйственный инвентарь	5264	202	1 016
Непроизводственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
Сооружения	5266	-	-

3.5. Финансовые вложения

3.5.1. Долгосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.20 на балансе организации по стр. 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» числятся следующие виды финансовых вложений, движение по которым представлено ниже.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректура	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
						Первоначальная стоимость	накопленная корректура				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрчные Финансовые вложения — ВСЕГО	5301	за 2020 г.	1 356 265	-	7 239 952	(-)	-	-	(37 412)	8 558 805	-
	5311	за 2019 г.	74 248	-	2 742 024	(1 405 088)	-	-	(54 919)	1 356 265	-
в том числе:											
Паи и акции на долгосрочной основе	5302	за 2020 г.	1 356 265	-	7 239 952	(-)	-	-	(37 412)	8 558 805	-
	5312	за 2019 г.	106	-	1 361 284	(-)	-	-	(5 125)	1 356 265	-
Облигации долгосрочные (котируемые)	5303	за 2020 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5313	за 2019 г.	71 142	-	1 380 740	(1 405 088)	-	-	(49 794)	-	-

3.5.2. Краткосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.20 на балансе организации по стр. 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» числятся следующие виды финансовых вложений, движение по которым представлено ниже.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисленные проценты (включено в первонач. стоимость)	текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные Финансовые вложения – ВСЕГО	5305	за 2020 г.	2 684 560	-	2 894 050	(2 831 918)	(-)	-	187 008	2 933 700	-
	5315	за 2019 г.	2 296 050	-	2 438 022	(2 000 500)	-	-	(49 012)	2 684 560	-
в том числе:											
Паи и акции на краткосрочной основе	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы предоставленные на краткосрочной основе	5307	за 2020 г.	1 282 550	-	1 894 050	(1 242 900)	-	-	-	1 933 700	-
	5317	за 2019 г.	2 296 050	-	987 000	(2 000 500)	-	-	-	1 282 550	-
Облигации краткосрочные (котируемые)	5308	за 2020 г.	1 402 010	-	-	(1 589 018)	-	-	187 008	-	-
	5318	за 2019 г.	-	-	1 451 022	-	-	-	(49 012)	1 402 010	-
Депозиты свыше 3-х месяцев	5309	за 2020 г.	-	-	1 000 000	-	-	-	-	1 000 000	-
	5319	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.6. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года прочие внеоборотные активы Общества представляют собой следующее:

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Расходы будущих периодов со сроком погашения свыше 12 месяцев.	149 052	197 326	219 794
Вложения в приобретение патентов/лицен.	69 102	20 619	5 268
ИТОГО:	218 154	217 945	225 062

3.7. Запасы

3.7.1. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса Общества отражены следующие активы:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ
«ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты*	выбыло		Убытков от Снижения стоимости	Оборот за период	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость*	Резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы –	5400	за 2020 г.	42 476 572	(57 974)	216 365 515	(217 057 957)	(412 739)	-	X	41 784 130	(470 713)
ВСЕГО	5420	за 2019 г.	39 782 551	(114 925)	211 770 501	(209 076 480)	56 951	-	X	42 476 572	(57 974)
в том числе:											
сырье и материалы	5401	за 2020 г.	37 258	(-)	281 852	(272 974)	-	-	X	46 136	(-)
	5421	за 2019 г.	35 071	(-)	298 938	(296 751)	-	-	X	37 258	(-)
товары для перепродажи	5402	за 2020 г.	42 439 314	(57 974)	216 083 663	(216 784 983)	(412 739)	-	X	41 737 994	(470 713)
	5422	за 2019 г.	39 747 480	(114 925)	211 471 563	(208 779 729)	56 951	-	X	42 439 314	(57 974)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Структура материально-производственных запасов по состоянию на 31 декабря 2020 г. приведена в таблице ниже:

Виды материально-производственных запасов	Остаток на 31 декабря 2019 г.	Поступило в 2020 году	Выбыло в 2020 году	Остаток на 31 декабря 2020 г.
Оргтехника произв. назнач.	18 345	29 307	43 474	4 178
Инвентарь и хоз. принадл. Произв.	1 682	49 162	45 302	5 542
Канц. принадл. произв. назнач.	2 941	22 458	22 569	2 830
Топливо произв. назнач.	57	10 849	10 720	186
Тара и тарные материалы произв. назнач.	7 365	105 185	97 019	15 531
Прочие	6 868	64 891	53 890	17 869
ИТОГО:	37 258	281 852	272 974	46 136

3.7.2. Готовая продукция и товары для перепродажи

Наименование показателя	Остаток на 31 декабря 2020 г.	Остаток на 31 декабря 2019 г.
Товары для перепродажи	41 737 994	42 439 314
Резерв под снижение стоимости товарного запаса	(470 713)	(57 974)
ИТОГО:	41 267 281	42 381 340

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ
«ПРОТЕК» за 2020 год**

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

В соответствии с масштабами и спецификой деятельности Общества отражение поступления товаров в бухгалтерском учете производится в момент оприходования на склад, а не в момент перехода права собственности. Данное обстоятельство не в полной мере соответствует требованиям законодательства РФ по бухгалтерскому учету.

В связи с описанным выше в результате отступлений от требований законодательства данные представляют собой следующее:

По состоянию на 31.12.2018:

Код строки	Наименование строки	По данным баланса на 31.12.2018	С учетом корр-ки	Сумма корр-ки
1210	Запасы	39 667 626	39 677 184	9 558
1520	Кредиторская задолженность	79 502 924	79 512 482	9 558

По состоянию на 31.12.2019:

Код строки	Наименование строки	По данным баланса на 31.12.2019	С учетом корр-ки	Сумма корр-ки
1210	Запасы	42 418 598	42 549 624	131 026
1520	Кредиторская задолженность	80 054 119	80 185 145	131 026

По состоянию на 31.12.2020:

Код строки	Наименование строки	По данным баланса на 31.12.2020	С учетом корр-ки	Сумма корр-ки
1210	Запасы	41 313 417	41 466 035	152 618
1520	Кредиторская задолженность	87 959 041	88 111 659	152 618

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ
«ПРОТЕК» за 2020 год**

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.8. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества отражена дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты и дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление - в рез-те хозяй. операций	Поступление - причитающиеся проценты, штрафы и иные	Выбыло - погашени	Выбыло – списание на фин. Рез-т	Создание резерва	Перевод из долго в краткосрочную задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Долгосрочная дебиторская задолженность	5501	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)		
	5521	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)		
в том числе:													
	5502	за 2020 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)		
	5522	за 2019 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)		
Краткосрочная дебиторская задолженность	5510	за 2020 г.	33 216 201	(387 390)	84 659	(313 406 883)	(387 390)	(312 448)	-	39 217 349	(312 448)		
	5530	за 2019 г.	34 319 067	(675 560)	144 700	(300 573 398)	(675 560)	(387 390)	-	33 216 201	(387 390)		
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	за 2020 г.	207 183	(471)	-	(6 564 911)	(471)	(3 379)	-	584 137	(3 379)		
	5531	за 2019 г.	166 060	(374)	-	(5 954 155)	(374)	(471)	-	207 183	(471)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020 г.	31 936 891	(363 291)	248 527 105	(243 145 889)	(363 291)	(274 598)	-	37 318 107	(274 598)		
	5532	за 2019 г.	32 980 320	(643 075)	243 887 444	(244 930 873)	(643 075)	(363 291)	-	31 936 891	(363 291)		
Расчеты по налогам и сборам	5513	за 2020 г.	667 047	(-)	27 394 273	(27 311 536)	-	-	-	749 784	(-)		
	5533	за 2019 г.	6902 632	(-)	33 468 420	(33 492 005)	(-)	-	-	667 047	(-)		
Расчеты с внебюджетными фондами	5514	за 2020 г.	11 171	(-)	166 999	(128 069)	(-)	-	-	50 101	(-)		
	5534	за 2019 г.	11 113	(-)	145 185	(145 127)	(-)	-	-	11 171	(-)		
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2020 г.	523	(-)	9 417	(9 190)	(-)	-	-	750	(-)		
	5535	за 2019 г.	568	(-)	41 157	(41 202)	(-)	-	-	523	(-)		
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2020 г.	145	(-)	209	(352)	(-)	-	-	2	(-)		
	5536	за 2019 г.	61	(-)	1 613	(1 529)	(-)	-	-	145	(-)		

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец года	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление - в рез-те хоз. операций	Поступлен не - причитаю щиеся проценты, штрафы и иные	Выбыло - погашени	Выбыло – списание на фин. Рез-т	Создание резерва	Перевод из долго в краткос рочную задолже нность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	5	6	7	8	9	10	11	12
Проценты по краткосрочным займам	5517	за 2020 г.	35 629	(-)	-	84 659	(106 408)	(-)	(-)	-	13 880	(-)
	5537	за 2019 г.	34 994	(-)	-	144 700	(144 065)	(-)	(-)	-	135 629	(-)
Расчеты с прочими дебиторами	5518	за 2020 г.	314 141	(23 628)	36 241 188	-	(36 054 741)	(23 628)	(34 471)	-	500 588	(34 471)
	5538	за 2019 г.	435 222	(32 111)	15 698 248	-	(15819 329)	(32 111)	(23 628)	-	314 141	(23 628)
Накопленный купонный доход по облигациям	5519	за 2020 г.	43 471	(-)	42 316	-	(85 787)	(-)	(-)	-	-	-
	5539	за 2019 г.	97	(-)	88 487	-	(45 113)	(-)	(-)	-	43 471	(-)
Итого	5500	за 2020 г.	33 216 201	(387 390)	319 323 372	84 659	(313 406 883)	(387 390)	(312 448)	-	39 217 349	(312 448)
	5520	за 2019 г.	34 319 067	(675 560)	299 325 832	144 700	(300 573 398)	(675 560)	(387 390)	-	33 216 201	(387 390)

Расшифровка дебиторской задолженности:

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Покупатели и заказчики, в т.ч.	37 318 107	31 936 891	32 951 620
- задолженность дочерних и зависимых обществ	390 643	339 013	64 328
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности по покупателям и заказчикам	(277 977)	(363 762)	(643 075)
Авансы выданные	584 137	207 183	166 060
Векселя к оплате	-	-	28 700
Задолженность по налогам и сборам	799 884	678 218	701 745
Прочие дебиторы	515 221	393 909	470 942
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности по прочим дебиторам	(34 471)	(23 628)	(32 485)
ИТОГО:	38 904 901	32 828 811	33 643 507

Движение просроченной дебиторской задолженности представлено ниже:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	312 448	312 448	387 390	387 390	675 560	675 560
в том числе:							
Поставщиков и подрядчиков	5541	3 380	3 380	471	471	374	374
Покупателей и заказчиков	5542	274 597	274 597	363 291	363 291	643 075	643 075
Прочих дебиторов	5543	34 471	34 471	23 628	23 628	32 111	32 111
Просроченным краткосрочным займам	5544	-	-	-	-	-	-
Процентам по просроченным краткосрочным займам	5545	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.8.1. Покупатели

Перечень покупателей, имеющих по состоянию на 31 декабря 2020 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

Наименование организация-дебитора	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 г.	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2019 г.
Эркафарм Северо-Запад	3 006 501	2 443 086
Ригла	2 748 383	1 925 933
Аптечная сеть ОЗ г.Москва	1 692 950	1 261 001
НЕО-ФАРМ г. Москва	1 559 020	1 424 898

3.9. Денежные средства

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Касса	2 054	2 311	3 603
Расчетные счета, в т.ч.	12 742	133 037	82 694
-рублевые	12 735	132 527	82 172
-валютные	7	510	522
Денежные эквиваленты (депозиты до 3-х месяцев)	1 425 000	4 000 000	7 775 000
Прочие денежные средства	9 747	2 908	3 165
ИТОГО:	1 449 543	4 138 256	7 864 462

3.10. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2020 года прочие оборотные активы Общества представляют собой следующее:

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Расходы будущих периодов со сроком погашения менее 12 месяцев.	16 271	27 372	39 344
Недостача по товарным/нетоварным операциям	14 300	1 027	407
НДС с авансов полученных	22 787	12 673	23 033
ИТОГО:	53 358	41 072	62 784

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.11. Уставный капитал

Уставный капитал Общества, разделен на 100 обыкновенных акций и представляет собой следующее:

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Величина уставного капитала	40 000	40 000	40 000
Количество акций, шт.	100	100	100

Уставом Общества не предусмотрен выпуск ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции.

3.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

По состоянию на 31 декабря 2020 года нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) Общества представляет собой следующее:

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых периодов	4 886 054	6 380 105	3 900 280
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года	2 377 489	1 505 949	2 479 825
Дивиденды	(500 000)	(3 000 000)	-
Итого:	6 763 543	4 886 054	6 380 105

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.13. Долгосрчные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало	Изменение за период					Остаток на конец
				Поступление - в рез-те хоз. операций	Поступление - причитающиеся проценты, штрафы и иные	Выбыло - погашени	Выбыло - списание на фин. Рез-т	Перевод из долго в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрчная кредиторская задолженность	5551	за 2020 г.	525 000	5 510 000	-	(6 035 000)	-	-	-
	5571	за 2019 г.	525 000	425 000	-	(425 000)	-	-	525 000
в том числе:									
Долгосрчные обязательства по кредитам и займам	5552	за 2020 г.	525 000	5 510 000	-	(6 035 000)	-	-	-
	5572	за 2019 г.	525 000	425 000	-	(425 000)	-	-	525 000

3.14. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало	Изменение за период					Остаток на конец
				Поступление - в рез-те хоз. операций	Поступление - причитающиеся проценты, штрафы	Выбыло - погашени	Выбыло - списание на фин. Рез-т	Перевод из долго в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	за 2020 г.	80 657 939	398 563 398	188 709	(390 684 051)	(193 352)	(-)	88 532 643
	5580	за 2019 г.	79 828 269	363 729 885	84 218	(362 900 097)	(84 337)	(-)	80 657 939
в том числе:									
Краткосрочные обязательства по кредитам и займам	5561	за 2020 г.	603 820	84 789 467	188 709	(84 815 042)	(193 352)	(-)	573 602
	5581	за 2019 г.	325 345	70 059 368	84 219	(69 780 775)	(84 337)	(-)	603 820
Обязательства	5562	за 2020 г.	79 687 419	275 411 785	-	(267 805 465)	(-)	(-)	87 293 739

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало	Изменение за период					Остаток на конец
				Поступление - в рез-те хоз. операций	Поступление - причитающиеся проценты, штрафы	Выбыло - погашени	Выбыло - списание на фин. Рез-т	Перевод из долго в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
перед поставщиками и подрядчиками	5582	за 2019 г.	79 016 849	254 381 760	-	(253 711 190)	(-)	(-)	79 687 419
Обязательства перед покупателями и заказчиками	5563	за 2020 г.	118 074	4 639 399	-	(4 519 430)	(-)	(-)	238 043
	5583	за 2019 г.	225 218	3 409 446	-	(3 516 590)	(-)	-	118 074
Обязательства перед бюджетом по налогам и сборам	5564	за 2020 г.	35 494	3 945 152	-	(3 797 250)	(-)	-	183 396
	5584	за 2019 г.	33 514	16 126 048	-	(16 124 068)	(-)	(-)	35 494
Обязательства перед внебюджетными фондами	5565	за 2020 г.	62 924	783 213	-	(756 870)	(-)	(-)	89 267
	5585	за 2019 г.	59 776	741 576	-	(738 428)	(-)	(-)	62 924
Обязательства перед персоналом	5566	за 2020 г.	130 618	3 428 584	-	(3 419 982)	(-)	(-)	139 220
	5586	за 2019 г.	147 413	3 740 466	-	(3 757 261)	(-)	(-)	130 618
Обязательства перед подотчетными лицами	5567	за 2020 г.	38	9 545	-	(9 565)	(-)	(-)	18
	5587	за 2019 г.	87	10 003	-	(10 052)	(-)	(-)	38
Обязательства перед персоналом по прочим операциям	5568	за 2020 г.	-	7 562	-	(7 562)	(-)	(-)	-
	5588	за 2019 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-
Обязательства перед прочими кредиторами	5569	за 2020 г.	19 552	25 048 691	-	(25 052 885)	(-)	(-)	15 358
	5589	за 2019 г.	20 067	12 261 218	-	(12 261 733)	(-)	(-)	19 552
Обязательства перед учредителями	55691	за 2020 г.	-	500 000	-	500 000	(-)	(-)	-
	55891	за 2019 г.	-	3 000 000	-	3 000 000	(-)	(-)	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка кредиторской задолженности:

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Поставщики и подрядчики, в т.ч.	87 293 739	79 687 419	79 016 849
- задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	6 111	8 261	11 602
Задолженность перед персоналом организации	139 220	130 618	147 413
Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	272 662	98 418	93 290
Авансы полученные	238 044	118 074	225 218
Задолженность перед учредителем по выплате дивидендов	-	-	-
Прочие кредиторы	15 376	19 590	20 154
ИТОГО:	87 959 041	80 054 119	79 502 924

3.14.1. Поставщики

Перечень поставщиков, перед которыми Организация имеет по состоянию на 31 декабря 2020 г. наибольшую задолженность, приведен в таблице ниже:

Наименование организации-кредитора	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 г.	Сумма задолженности по состоянию на 31 декабря 2019 г.
АО 'Фармстандарт'	5 697 356	4 746 108
Нижфарм г.Нижний Новгород	5 176 126	2 882 486
Байер г.Москва	3 045 483	2 957 114
АО 'Босналек'	2 954 233	1 044 092
Тева г.Москва	2 749 002	2 450 286

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.14.2. Задолженность по налогам и сборам и социальному обеспечению

Задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31 декабря 2020 года имела следующую структуру:

Наименование показателя	Остаток на 31 декабря 2020 г	Остаток на 31 декабря 2019 г
1	2	3
Расчеты по налогу на прибыль	148 637	2 180
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	28 141	26 215
Расчеты по налогу на имущество	2 442	6 526
НДС	3 554	-
Прочие расчеты с бюджетом	622	573
Прочие налоги	89 266	62 924
ИТОГО:	272 662	98 418

3.15. Кредиты и займы

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2020 представляют собой следующее:

Наименование показателя	на 31.12.20		на 31.12.19		на 31.12.18	
	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Краткосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Кредиты банков	1 052	-	-	-	-	-
Займы	565 377	-	592 004	525 000	313 410	525 000
Проценты	7 173	-	11 816	-	11 935	-
ИТОГО:	573 602	-	603 820	525 000	325 345	525 000

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.16. Оценочные обязательства

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
1	2	3	4
Резервы предстоящих расходов	319 364	332 427	556 630
в т.ч.			
Резерв по судебным делам	14 300	-	16 696
Премияльный фонд и страховые взносы по нему	255 125	214 619	395 932
Резерв по отпускам и страховые взносы по нему	49 939	117 808	144 002
ИТОГО:	319 364	332 427	556 630

3.17. Обеспечения полученные и выданные

Структура обеспечения обязательств и платежей, полученных и выданных по состоянию на отчетную дату представляет собой следующее:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 года	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	11 154 394	8 703 289	9 208 015
в том числе:				
Гарантии полученные от покупателей	5801	11 154 394	8 701 164	9 205 890
Залоги	5802	-	2 125	2 125
Выданные - всего	5810	1 427 433	261 673	333 952
в том числе:				
Банковские гарантии	5811	-	-	11 465
Поручительства выданные	5812	1 427 433	261 673	322 487

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) с учетом дополнительных скидок, премий, предоставленных покупателям товаров в текущем периоде, а также себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг с учетом дополнительных скидок, премий, предоставленных поставщиками товара в текущем периоде, а также коммерческих и управленческих расходов представлена ниже в таблице:

В строку 2110 включена информация о дополнительных скидках, премиях, предоставленных покупателям товаров, относящихся к отчетному периоду.

В строку 2120 включена информация о дополнительных скидках, премиях, предоставленных поставщиками товара, относящихся к отчетному периоду.

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), в т.ч.	218 563 770	207 807 483
- выручка от продажи товара	217 332 181	206 710 009
- выручка от продажи услуг	1 231 589	1 097 474
Сумма предоставленных скидок и бонусов	(4 943 744)	(4 854 236)
ИТОГО выручка от продаж	213 620 026	202 953 247
Себестоимость проданных товаров	214 115 780	206 815 972
Сумма полученных скидок и бонусов	(9 652 727)	(10 455 247)
ИТОГО себестоимость продаж	204 463 053	196 360 725
Коммерческие расходы	9 024 101	8 520 137
ИТОГО коммерческие расходы	9 024 101	8 520 137

Ниже представлена информация о произведенных расходах, связанных с полученными доходами от обычных видов деятельности в разрезе элементов затрат:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расходы по обычным видам деятельности составили:

Наименование показателя	2020	2019
Материальные затраты	207 676 808	197 158 011
Затраты на оплату труда	3 203 582	3 115 262
Отчисления на социальные нужды	846 732	809 269
Амортизация	730 286	750 086
Прочие	328 426	356 400
ИТОГО:	212 785 834	202 189 028
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства	701 320	2 691 834
Итого расходы по обычным видам деятельности	213 487 154	204 880 862

4.2. Прочие доходы и расходы

В Отчете о финансовых результатах за 2020 г. следующие показатели отражены свернуто:

1. Курсовая разница положительная и отрицательная
2. Прибыли и убытки от купли-продажи валюты
3. Доходы по восстановлению резерва под снижение стоимости товаров и расходы по созданию резерва под снижение стоимости товаров
4. Доходы по восстановлению резерва по сомнительной дебиторской задолженности и расходы по формированию резерва по сомнительной дебиторской задолженности
5. Доходы и расходы, связанные с выбытием основных средств и их комплектации
6. Доходы и расходы от переоценки акций

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Расшифровка наиболее значимых статей:

Прочие доходы:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3
Скидки, полученные от поставщиков, относящиеся к прошлым периодам	4 839 769	5 317 736
Реализация ценных бумаг	1 623 194	-
Доходы от сдачи в аренду	173 353	172 151
Доход от переоценки акций не учитываемый при определении налогообл. базы	148 934	-
Товарные излишки	70 698	81 532
Доход от взыскания с дебиторов неустойки и процентов за пользование денежными средствами	24 345	96 691
Курсовая разница	23 596	-
Доходы прошлых периодов	9 900	10 580
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	7 694	-
Прочие	13 603	98 288
ИТОГО:	6 935 086	5 776 978

Прочие расходы:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3
Реализация ценных бумаг	1 627 193	-
Премия, предоставленная покупателям, относящаяся к прошлым периодам	1 001 742	957 930
Расход по резерву под обесценение ТЗ	455 378	-
Усл.кредит.орг., уменьш.налог	271 781	206 686
Списание испорченного товара (брак), недостач	199 862	204 538
Затраты прошлого периода	199 626	265 573
Возврат товара прошлого периода (выручка)	151 251	72 581
Благотворительность	93 152	153 608
НДС по непроизводственным расходам	25 488	37 196
Налог на имущество	24 014	26 608
Расходы на приобр. ЦБ не учитываемый при определении налогообл. базы	22 129	2 838
Расход по резерву по судебным делам	14 300	-
Прочие	51 939	252 360
ИТОГО:	4 137 855	2 179 918

4.3.Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитывается путем деления чистой прибыли (убытка) отчетного периода за минусом начисленных дивидендов по привилегированным акциям на

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного, за вычетом акций, выкупленных у акционеров.

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Чистая прибыль (убыток)	2 377 489	1 505 949
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении	100	100
Базовая прибыль (убыток) на акцию	23 775	15 059

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана исходя из общего количества акций (100 штук).

5 Налог на прибыль

Ниже приводятся данные, используемые для расчета текущего налога на прибыль:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	606 416	414 483
Налог на прибыль прошлых периодов	(158 525)	(200 070)
Постоянный налоговый расход	176 977	206 923
Постоянный налоговый доход	(137 179)	(59 920)
Отложенный налоговый актив	64 565	(113 388)
Отложенное налоговое обязательство	23 940	39 526
Текущий налог на прибыль	576 194	287 554

Расчет постоянного налогового расхода

№п/п	Показатель	Сумма
1	Материальная помощь сотрудникам	4 186
2	НДС по непроизводственным расходам	25 488
3	Штрафы уплач.,не уменьш.налог	4 722
4	Порча/недост.товара,не ум.нал	199 862
5	Списание ДЗ, неуменьшающей нало	7 381
6	Затр.прош.период.не умен.нал.	24 207
7	Износ непроизводст.ОС/НМА	438

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

8	Матер.на производствен.цели	838
9	Проч.внер.расх.,не уменьш.нал.	1 507
10	Благотворительность	37 495
11	Расход от переоценки акций, не учит	453 467
12	Непроизводственные услуги	3 587
13	Расходы на приобретение Ценных Бумаг, не учит.для ННП	24 967
14	Мероприятия по подведению итогов	1 578
15	Призы, сувениры, подарки	6 953
16	Прочие расходы на персонал, включая расходы по PR	1 403
17	Прочие материалы	885
18	Официальные общефирменные мероприятия	1 319
19	Корректировка по стоимости ЦБ для НУ (убыток БУ)	83 938
20	Прочие	665
	Итого:	884 886
	884 886*20% = 176 977	

Расчет постоянного налогового дохода:

№п/п	Показатель	Сумма
1	Дох.прош.пер.(расх.не уменьш.НП)	(2 251)
2	Прочие доходы, не учитываемые при определении налоговой базы	(81 229)
3	Доход от переоценки акций не учит. при опред. налогообл.базы	(602 401)
4	Положительные курсовые разницы, не учит при опр налоговой базы	(14)
	Итого:	(685 895)
	(685 895)*20% = (137 179)	

Расчет отложенных налоговых активов:

№п/п	Показатель	Сумма
1	Убытки от реализации амортизируемого имущества, принимаемые для целей налогообложения в специальном порядке (стр. 24 рег.2)	994
2	Часть убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода (стр. 27.5 рег.2)	(64)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3	Формирование и использование резервов, создаваемых согласно учетной политике	324 734
4	Расходы на приобретение Ценных Бумаг, не учит. для ННП	(2 839)
	Итого:	322 825
	322 825 * 20% = 64 565	

Расчет отложенных налоговых обязательств:

№п/п	Показатель	Сумма
1	Таможенные расходы (регистр таможенных расходов)	63 773
2	Единовременное списание 10% стоимости ОС (стр.6.1 РРНА)	5 661
3	Единовременное списание 30% стоимости ОС (стр. 6.2 РРНА)	17 884
4	Погашение амортизации и временной разницы по выбывшим ОС на 30% (стр.3.9 РРНА)	(407)
5	Погашение амортизации и временной разницы на 10% по ОС введенным в эксплуатацию с 2006 года (стр.3.10 РРНА)	(3 371)
6	Погашение амортизации и временной разницы на 30% по ОС введенным в эксплуатацию с 2006 года (стр.3.11 РРНА)	(203 240)
	Итого:	(119 700)
	(119 700) x 20 % = (23 940)	

6 Отчет о движении денежных средств.

Расчет данных для заполнения «Отчета о движении денежных средств» произведен по текущим курсам. Пересчет рублевого эквивалента операций в условных единицах и валюте по курсу на 31.12.2020 года не производился.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК» за 2020 год

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

7 Отчетность по сегментам.

За 2020 год	Выручка от реализации
Московский регион	66 616 129
Другие регионы	147 003 897
Итого:	213 620 026
За 2019 год	Выручка от реализации
Московский регион	63 698 142
Другие регионы	139 255 105
Итого:	202 953 247

8 Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2020 отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности, информация о которых подлежала бы раскрытию в бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год.

«11» марта 2021 г.

Генеральный директор ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК»

Д.Б. Погребинский

Главный бухгалтер ЗАО Фирма ЦВ «ПРОТЕК»

О.В.Суханова

